

**UCHWAŁA NR XXIII/250/2012
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
Z DNIA 28 CZERWCA 2012r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2011
Kłodzkiego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Kłodzku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Kłodzku uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kłodzkiego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Kłodzku, pl. Jagiello 1 za rok 2011.

§ 2

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały i obejmuje:

- 1) Informację dodatkową do sprawozdania.
- 2) Bilans na dzień 31.12.2011r.
- 3) Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy.

§ 3

Poniesiona strata zostanie pokryta zyskiem w latach następnych.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kłodzku**

Piotr Brzostowicz

Uzasadnienie

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe samorządowych instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kłodzku

Piotr Brzostowicz
Piotr Brzostowicz

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za rok obrotowy 01.01.2011 do 31.12.2011

Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji

Pl. Jagiełły 1
57-300 Kłodzko

URZĄD MIASTA
w Kłodzku

Wpł 29.03.2012

Nr _____ zał. _____

1) *(nazwa firmy, siedziba, podstawowy przedmiot działalności, właściwość rejestrowa)*

- Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji,
- siedziba firmy mieści się w Kłodzku 57-300, przy pl. Jagiełły 1,
- samorządowa instytucja kultury,
- Organizatorem KCKSiR jest Gmina Miejska Kłodzko. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 5 prowadzonej przez Organizatora z dniem 01.01.2004 roku,
- KCKSiR działa na podstawie Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej,
- przedmiotem działalności jest szeroko rozumiana działalność kulturalna, sportowo-rekreacyjna.

2) *(czas trwania działalności w przypadku okresu ograniczonego)*

Czas trwania działalności jest nieograniczony

3) *(okres objęty sprawozdaniem)*

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

4) *(wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne)*

nie dotyczy

5) *(wskazanie, czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności oraz czy istnieją zagrożenia co do kontynuowania działalności w przyszłości)*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz z założeniem, iż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

6) *(dane dotyczące ewentualnego połączenia w ciągu roku z innymi jednostkami i sposób połączenia)*

W okresie, za który było sporządzone sprawozdanie finansowe nie miało miejsca połączenia.

7) *(omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru)*

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych.

I. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

- dla nabytych rzeczowych aktywów trwałych Instytucja przyjęła następującą zasadę :

- a) składniki o wartości początkowej do 3.500 zł. dla których okres użytkowania jest dłuższy niż rok są traktowane jako koszt zakupu materiałów, przy czym dla wymienionych wydatków prowadzona jest ewidencja wyposażenia
- b) składniki o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych składników. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych na podstawie Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są od

miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany składnik został oddany do użytkowania.

- KCKSiR dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując dla wszystkich ich tytułów metodę liniową, zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
- II. Rzeczowe aktywa obrotowe
 - KCKSiR odpisuje w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu
- III. Pomiar wyniku finansowego
 - Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
 - Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym
 - Instytucja osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:
 - a) przychody ze sprzedaży usług
 - b) przychody ze sprzedaży materiałów i towarów
- IV. Wycena instrumentów finansowych
 - nie dotyczy
- V. Wycena należności i zobowiązań
 - należności i zobowiązania w księdze KCKSiR ujmuje po obowiązującym średnim kursie z dnia powstania zdarzenia gospodarczego, ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski, na dzień bilansowy należności i zobowiązania ujmowane są w wymagalnej i wymagającej zapłaty.
- VI. Zasady ustalania rezerw
 - rezerwy tworzone są zgodnie z wiarygodnie oszacowaną wartością,
- VII. Zasady dokonywania odpisów na należności
 - wg stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
- VIII. Zasady tworzenia rezerwy na odroczony podatek
 - działalność zwolniona z p.d.o.p.

Data 16.03.2012

Sporządził:

Zatwierdził:

Maria Pierzchalska

Główny Księgowy
Maria Pierzchalska
Maria Pierzchalska

Aneta Macherzyńska

DYREKTOR
Kłódzki Ośrodek Kultury,
ul. ...
Aneta Macherzyńska

URZĄD MIASTA
w KŁODZKU

Za zgodność
z oryginałem

KIEROWNIK WYDZIAŁU
ORGANIZACYJNEGO
Mingę Panaszak
Mingę Panaszak

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
01.01.2011 do 31.12.2011

URZĄD MIASTA

w Kłodzku

Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji

Pl. Jagiełły 1
57-300 Kłodzko

Wpł. 29.03.2012

I.

Nr _____ zał _____

1) (szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych)

środki trwałe

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Grunty	-				-
Budynki i budowle	238 842,22	4 950 000,00			5 188 842,22
Urz. techniczne	304 735,60				304 735,60
Śr. transportu	89 288,01				89 288,01
Poz. środki trwałe	268 585,28		3 903,20		264 682,08
Inwentarz żywy	-	630,00			630,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie		-			-
RAZEM	901 451,11	4 950 630,00	3 903,20	0,00	5 848 177,91

Wartości niematerialne i prawne

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Koszty zakończ. prac					
Wartość firmy					
Inne WniP		43 819,39		-	43 819,39
Zal. na WniP		-		-	-
RAZEM		43 819,39		-	43 819,39

URZĄD MIASTA
w KŁODZKU

Za zgodność
z oryginałem

KIEROWNIK DZIAŁU
ORGANIZACYJNEGO
I Kinga Dąmaszak

Umorzenie środków trwałych

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Budynki i budowle	219 461,10	82 500,00			301 961,10
Urz. Techniczne	109 119,41	37 707,14	-		146 826,55
Śr. Transportu	89 288,01		-		89 288,01
Poz. Środki trwałe	60 259,25	27 778,21	-		88 037,46
Śr. Trwałe w budowie	-				-
RAZEM	478 127,77	147 985,35	-	-	626 113,12

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Koszty zakończ. prac					
Wartość firmy					
Inne WniP	30 724,75	3 741,32	-		34 466,07
Zal. na WniP					
RAZEM	30 724,75	3 741,32	-	-	34 466,07

2) (wartość gruntów użytkowanych wieczysto)

nie dotyczy

3) (wartość nie amortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów)

Majątek użytkowany na podstawie umowy użyczenia od Gminy Miejskiej Kłodzko w wysokości

11.461.349,12 zł.

4) (zobowiązania wobec budżetu lub jednostek terytorialnych z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli)

nie dotyczy

5) (dane o strukturze kapitału podstawowego)

KAPITAŁ NA POCZĄTEK OKRESU	ZMNIJSZENIA	ZWIEKSZENIA	UDZIAŁOWIEC	KAPITAŁ NA KONIEC OKRESU
176 496,02	543 733,57	4 842 441,97		4 475 204,42
176 496,02	543 733,57	4 842 441,97		4 475 204,42

6) (fundusze i kapitały- w przypadku nie sporządzania zmian w kapitale własnym)

dane w sprawozdaniu: zmiany w kapitale własnym

7) (propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy)

strata za rok obrotowy 01.01.11 do 31.12.11 zostanie pokryta zyskiem w latach przyszłych

RZĄD MIASTA
w KŁODZKU

Za zgodność
z oryginałem

KIEROWNIK WYDZIAŁU
ORGANIZACyjNEGO
Krzysztof Błaszczak

8) (stan rezerw i celów utworzonej)

Tytuł rezerwy	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
wadium			-		-
rozł. dotacji Ministerstwo Kultury	86 666,72		9 999,96		76 666,76
provizja od reklam	756,25	-	756,25		0,00
brakujące rachunki	48 079,72	113 707,71	48 079,72		113 707,71
Ogółem	135 502,69	113 707,71	58 835,93	0,00	190 374,47

Rezerwa na świadczenia emerytalne					-
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	14 988,00	20 071,00	14 988,00		20 071,00
Zobowiązanie wobec ZUS	65 340,67	89 818,26	65 340,67		89 818,26
Pozostałe zobowiązania				-	

9) (odpisy aktualizujące wartość należności)

cel utworzenia	stan na początek okresu	zwiększenia	wykorzystania	rozwiązanie	stan na koniec okresu
Należności wątpliwe	14 318,29				14 318,29
RAZEM	14 318,29		-	-	14 318,29

10) (podział zobowiązań długoterminowych)

PODMIOTY	DO ROKU	DO 3 LAT	DO 5 LAT	POW. 5 LAT	RAZEM
Powiązane					
Pozostałe					
RAZEM					

11) (Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe)

TYTUŁ REZERWY	STAN NA POZĄTEK OKRESU	ZWIĘKSZENIA	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	STAN NA KONIEC OKRESU
Ubezpieczenie majątku	4 210,74	20 654,82	4 210,74		20 654,82
inne	1 545,87	3 069,25	1 545,87		3 069,25
Podatek od nieruchomości	24 687,32	16 488,64	24 687,22		16 488,64
Razem	30 443,93	40 212,71	30 443,93		40 212,71

12) (zabezpieczenia na majątku firmy)

Hipoteka ustanowiona na majątku w związku z zaciągniętym kredytem w wysokości 1.576.000,00 zł.

RZĄD MIASTA
w KŁODZKU

Za zgodność
z oryginałem

KIEROWNIK WYDZIAŁU
ORGANIZACYJNEGO
3
Krzysztof Bemaszak

13) (zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia)

nie dotyczy

2.

1) (struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto)

TYTUŁ PRZYCHODU	KRAJ	RAZEM
Usługi	1 392 619,73	1 392 619,73
Sprzedaż materiałów i towarów	82 766,71	82 766,71
RAZEM	1 475 386,44	1 475 386,44

2) (odpisy aktualizujące środki trwałe)

nie dotyczy

3) (odpisy aktualizujące wartość zapasów)

nie dotyczy

4) (informacje o zaniechanych przychodach, kosztach lub działalności w roku obrotowym lub następnym)

nie dotyczy

5) (podstawa opodatkowania w podatku dochodowym od osób prawnych)

PODSTAWA PODATKOWA		
Wynik finansowy brutto	-	543 733,57
korekta przychodów:		117 557,99
amortyzacja		107 558,03
dotacja Ministerstwo		9 999,96
korekta kosztów		190 105,24
amortyzacja niepodatkowa		117 557,99
rezerwy bieżące		113 707,71
PFRON		6 892,00
darowizny		27,26
rezerwy wykorzystanie z 2010 roku-brakujące rachunki	-	48 079,72
Przychody księgowe	5 195 898,69	5 078 340,70
Koszty księgowe	5 739 632,26	5 549 527,02
Wynik księgowy	-	543 733,57
Wynik podatkowy		- 471 186,32
<i>Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych</i>		
Działalność zwolniona		
Przychody	1 823 340,70	
dotacja podmiotowa	3 255 000,00	
dotacja celowa	-	
Razem przychody	5 078 340,70	
Koszty	5 549 527,02	
Wynik	-	471 186,32

URZĄD MIASTA
W KŁODZKU

Za zgodność
z oryginałem

KIEROWNIK WYDZIAŁU
ORGANIZACYJNEGO
Krzysztof Pienaszk

6) (dane o kosztach dla wariantu kalkulacyjnego)

Institucja sporządza wariant porównawczy rachunku zysków i strat

7) (koszt wytworzenia środków trwałych w budowie)

nie dotyczy

8) (poniesione w ostatnim roku i planowane na następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; nakłady na ochronę środowiska)

Institucja nie przewiduje wydatków na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska w roku obrotowym następnym

W roku obrotowym Institucja poniosła następujące nakłady:

- środki trwałe 4 950 000,00 zł- wartość godziwa Jagielly, operat szacunkowy
- śr. trwałe w budowie
- WniP

9) (zyski i straty nadzwyczajne)

nie dotyczy

10) (podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych)

nie dotyczy

3. (objasnienia do struktury sr. pieniężnych)

nie dotyczy

4.

1) (przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy)

WYSZCZEGÓLNIENIE		OGÓLEM	W TYM KOBIETY
0		1	2
Pracujący ogółem	01	94	46
Pracujący, dla których jednostka sprawozdawcza jest głównym miejscem pracy (w. 03 + 04 + 05 + 07) *	02	92	45
W tym:			
Pełnozatrudnieni (łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo)	03	83	42
Niepełnozatrudnieni	04	9	3
Właściciele, współwłaściciele łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin	05	0	0
W tym właściciele i współwłaściciele	06	0	0
Osoby wykonujące pracę nakładczą	07	0	0
Z wiersza 02			
Pracujący w porze nocnej	10	15	8
Niepełnosprawni	11	5	4
Cudzoziemcy	12	0	0
Emeryci i renciści	13	8	2

JRZĄD MIASTA Za zgodność
w KŁODZKU z oryginałem

KIEROWNIK WYDZIAŁU
ORGANIZACYJNOGO
K. Kuciel
KŁODZKO

5.

1) (informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, a jeżeli w sprawozdaniu finansowym)

nie dotyczy

2) (informacje o zdarzeniach po dniu bilansowym)

nie dotyczy

3) (zmiany zasad rachunkowości dokonanych w roku obrotowym)

1. Instytucja dokonała zmiany zasad w polityce rachunkowości wprowadzając zapis „W przypadku sporządzenia operatu szacunkowego jednostka może dokonać przeszacowania majątku zgodnie z MSR 16 jeżeli wartość danego środka trwałego różni się będzie znacznie od jego wartości księgowej netto, różnicę zwiększającą należy odnieść na kapitały z aktualizacji wyceny wykazując je jako wartość „+”.

4) (informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych)

nie dotyczy

6.

1) (informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji)

- a) (nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia)
- b) (procentowy udział)
- c) (wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych)
- d) (wspólnie zobowiązania zaciągnięte na zakup używanych rzeczowych składników)
- e) (części zobowiązań wspólnie zaciągniętych)
- f) (przychody i koszty wspólnie ponoszone)
- g) (zobowiązania warunkowe i inwestycje dotyczące przedsięwzięcia)

nie dotyczy

2) (informacje o transakcjach z jednostkami powiązany)

Nazwa firmy	należności	zobowiązania	przychody	koszty	pożyczki
Urząd Miasta Kłodzko					
Gmina Miejska Kłodzko		11 691,95	524 674,78	252 595,22	
Gospodarstwo Pomocnicze przy UM					
Muzeum Ziemi Kłodzkiej		184,50	6 762,72	184,50	
Wodociąg Sp z o.o.		25 049,45		153 629,23	
Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi			24 985,62	28 044,00	
Razem		36 925,90	556 423,12	434 452,95	

3) (jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania - to informacje o)

- a) (podstawa prawna odstąpienia od konsolidacji)
- b) (nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie)
- c) (podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe dla jednostek powiązanych)
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego z podziałem na grupy
 - wartość aktywów trwałych
 - przeciętne roczne zatrudnienie

nie dotyczy

7. (w przypadku połączenia)

1) (jeżeli połączenie nastąpiło metodą nabycia)

nie dotyczy

URZĄD MIASTA KŁODZKO
w KŁODZKU

Za zgodność
z oryginałem

KIEROWNIK WYDZIAŁU
ORGANIZACYJNOGO
Kłódzko 61101 Kłodzko

2) (jeżeli połączenie nastąpiło metodą łączenia udziałów)

nie dotyczy

8 (w przypadku możliwości nie kontynuowania działalności opis tych niepewności)

nie dotyczy

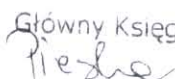
9 (informacje, które mogłyby wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej a nie wymienione powyżej)

nie dotyczy

Kłodzko 16.03.2012

Sporządziła:

Maria Pierzchalska


Główny Księgowy

Maria Pierzchalska

Zatwierdził:

Aneta Macherzyńska


DYREKTOR
Kłodzkiego Centrum Kultury,
Sportu i Rekreacji
Aneta Macherzyńska

URZĄD MIASTA Za zgodność
w KŁODZKU z oryginałem

KIEROWNIK WYDZIAŁU
ORGANIZACYJNEGO

Kłódzka

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,
SPORTU I REKREACJI

(pieczęć jednostki)

57-300 KŁODZKO, pl. Jagiełły 1
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50
NIP 8831740979 REGON 000283073
(4)

BILANS

sporządzony na dzień : 31 grudzień 2011 rok

	AKTYWA	stan na			PASYWA	stan na	
		31.12.2010	31.12.2011			31.12.2010	31.12.2011
A.	Aktywa trwale	436 417,98	5 231 418,11	A.	Kapitał (fundusz) własny	176 496,02	4 475 204,42
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 094,64	9 353,32	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	290 388,90	176 496,02
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2.	Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	13 094,64	9 353,32	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		4 842 441,97
II.	Rzeczowe aktywa trwale	423 323,34	5 222 064,79	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwale	423 323,34	5 222 064,79	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII.	Zysk (strata) netto	- 113 892,88	- 543 733,57
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 381,12	4 886 881,12	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	195 616,19	157 909,05	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	364 938,07	934 314,18
d)	środki transportu		-	I.	Rezerwy na zobowiązania	80 328,67	109 889,26
e)	inne środki trwale	208 326,03	177 274,62	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwale w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3.	Zaliczki na środki trwale w budowie			-	długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe	-	-	-	krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	80 328,67	109 889,26
2.	Od pozostałych jednostek			-	długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	krótkoterminowe	80 328,67	109 889,26

URZĄD MIASTA
w Kłodzku

WPK 29.03.2012

ZAD MIASTA
w KŁODZKU

Za zgodność

KIEROWNIK BIURA
ORGANIZACYJNEGO


1.	Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
-	udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
-	udzielone pożyczki			d) inne		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	149 106,71	634 050,45
b)	w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	2 371,08	36 925,90
-	udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 371,08	36 925,90
-	inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	2 371,08	36 925,90
-	udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	122 165,09	586 646,15
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe	105 016,11	178 100,49	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	109 187,60	161 626,78
I.	Zapasy	-		- do 12 miesięcy	109 187,60	161 626,78
1.	Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		400 000,00
3.	Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	1 821,00
5.	Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	39,85	2 265,40
II.	Należności krótkoterminowe	58 672,17	98 943,94	i) inne	12 937,64	20 932,97
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	24 570,54	10 478,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	135 502,69	190 374,47
-	do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	135 502,69	190 374,47
b)	inne			- długoterminowe	76 666,76	66 666,68

W KŁODZKU
 RZĄD MIAST I GÓR ZPODLEGŁYCH
 KIEROWNIK M. DZIAŁU
 ORGANIZACYJNEGO

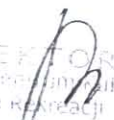
KIEROWNIK M. DZIAŁU
 ORGANIZACYJNEGO

ZAD MIASIA
 W KŁODZKU
 Za zgodność
 ORGANU
 WYKONAWCZEGO

2.	Należności od pozostałych jednostek	58 672,17	98 943,94	-	krótkoterminowe	58 835,93	123 707,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	37 517,57	20 662,26				
-	do 12 miesięcy	37 517,57	20 662,26				
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 999,60	64 415,12				
c)	inne	14 155,00	13 866,56				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	15 900,01	38 943,84				
I.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 900,01	38 943,84				
a)	w jednostkach powiązanych	-					
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	-					
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 900,01	38 943,84				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 900,01	38 943,84				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 443,93	40 212,71				
	Aktywa razem	541 434,09	5 409 518,60		Pasywa razem	541 434,09	5 409 518,60

Główny Księgowy

 Maria Pierzchalska

Sporządzono dnia: 03.03.2012

DYREKTOR
 Klubu Sportowego "Młodość"
 Sportu i Rekreacji

 Aneta Macherzyńska

RACJONER ZYSKOW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień: 31.12.2011

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2010	31.12.2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 390 620,22	1 475 386,44
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 352 005,00	1 392 619,73
II.	Zmiana stanu produktów, zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	38 615,22	82 766,71
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 139 778,66	5 712 680,47
I.	Amortyzacja	73 765,74	151 726,67
II.	Zużycie materiałów i energii	885 824,22	1 179 778,27
III.	Usługi obce	1 556 249,73	889 885,67
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	153 573,25	161 918,99
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	2 796 142,86	2 684 022,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	597 887,82	537 417,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	47 133,86	41 395,82
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29 201,18	66 535,15
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 749 158,44	4 237 294,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 643 714,18	3 717 646,58
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	3 579 717,00	3 255 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	63 997,18	462 646,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne	15 662,14	9 769,07
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 318,29	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 343,85	9 769,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	121 106,40	529 416,52
G.	Przychody finansowe	7 497,41	2 865,67
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	7 497,41	2 865,50
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	-	0,17
H.	Koszty finansowe	283,89	17 182,72
I.	Odsetki, w tym:	20,90	16 926,72
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	262,99	256,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	113 892,88	543 733,57
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I - J II)	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	113 892,88	543 733,57
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku i zwiększenia straty		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	113 892,88	543 733,57

Sporządzono dnia 03.03.2012

URZĄD MIASTA
w KŁODZKI

za zgodność

KIEROWNIK WYDZIAŁU
FINANSOWEGO